

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2023 - 30.06.2024

| Boligorganisation | Afdeling | Tilsynsførende Kommune |
|---|---|--|
| Landsbyggefonden Boligorganisationsnummer 146 | Landsbyggefonden Afdelingsnr. 2700 | Kommunenr. 101 |
| Boligforeningen VIBO Sankt Peders Stræde 49 A 1453 København K | Runddelen I+II Jagtvej 103 - 107 2200 København N | Københavns Kommune Rådhuset 1599 København V |
| Telefon 3342 0000 E-postadresse vibo@vibo.dk Hjemmeside www.vibo.dk | Telefon 3342 0000 E-postadresse vibo@vibo.dk Hjemmeside www.vibo.dk | Telefon E-postadresse bydesign@tmf.kk.dk |

| CVR-nr. 36511710 | | CVR-nr. 36511710 | | | |
|--|-----------|----------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------------|
| Lejemål | | Bruttoetage- areal i alt (m2) | Antal lejemål | á lejemåls- enhed | Antal leje- målsenheder |
| Almene familieboliger | | 21.236 | 260 | 1 | 260 |
| Almene ungdomsboliger | | 0 | 0 | 1 | 0 |
| Almene ældreboliger | | 0 | 0 | 1 | 0 |
| Boligoplysninger i alt | | 21.236 | 260 | | 260 |
| - Boliger fordelt på antal rum | Antal rum | | | | |
| | 1 | - | - | | - |
| | 2 | 1537 | 22 | | 22 |
| | 3 | 13976 | 179 | 1 | 179 |
| | 4 | 5723 | 59 | | 59 |
| | 5 | - | - | | - |
| - Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal) | | | | 1 | |
| - Heraf enkeltværelser (uden selvstændigt køkken) | | - | - | 1 | - |
| - Heraf bofællesskaber (Individuel/kollektiv) | | - | - | 1 | |
| Erhvervslejemål | | - | - | 1 pr. påbeg. 60 m2 | - |
| Institutioner | | - | - | 1 pr. påbeg. 60 m2 | - |
| Garager/carporte (udlejede) | | - | - | 1/5 | - |
| Lejemålsoplysninger i alt | | | | | 260 |

Matrikel nr.
Matrikel tekst:
BBR-ejendomsnummer

5987
Udenbys klædebo
Kommune nr. 101
Ejendoms nr. 995372(afd. 127)

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2023 - 30.06.2024

| Støtteart: | Antal lejemål | Bruttoetageareal i alt m2 | Tilsagnsdato for offentlig støtte | Skæringsdato, byggesregnskab/drift. eller overtagelsesdato eksisterende ejendom |
|--|---------------|---------------------------|-----------------------------------|---|
| Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller almenboligloven | 260 | 21236,1 | | 01-01-1983 |
| Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven | | | | |
| Opført/overtaget uden støtte | | | | |
| Byggeart: | Antal lejemål | Bruttoetageareal i alt m2 | | |
| Boliger i etagebyggeri | 260 | 21236,1 | | |

Beboerfaciliteter og installationer

Ja/Nej

Beboerhus

Nej

Særskilte selskabs- mødelokaler

Ja

Vaskeri:

Vaskeinstallation, fælles

Ja

Vaskemask. i de enkelte boliger

Nej

Vandinstallation:

Tostrengt vandsys. (rent/gråt)

Ja

Regnvand, nedslivningsanlæg

Nej

Regnvand, genanvendelse

Nej

Spildevand, rodzoneanlæg

Nej

Spildevand, bioværk

Nej

Affald:

Kildesort. af affald, inde i bolig

Nej

Kildesort. af affald, uden for boligen

Ja

Forbrugsmåling:

Vandmåling, individuel

Ja

Vandmåling, kollektiv

Nej

Varmemåling, individuel

Ja

Varmemåling, kollektiv

Nej

EI-måling, individuel

Ja

EI-måling, kollektiv

Nej

Varmeforsyning:

Fjernvarme

Ja

Cent.varm. eget anl. fst.br/olie

Nej

Cent.varm. eget anl. naturgas

Nej

Ovne

Nej

Elpaneler

Nej

Solvarmeanlæg

Nej

Varmepumpeanlæg

Nej

Biogasanlæg

Nej

Almene boligorganisationer

Regnskab for afdeling 127

Regnskabsperiode

01.07.2023 - 30.06.2024

| | |
|---|-------------|
| Lejeoplysninger for boligen | |
| Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: | 949,40 kr. |
| Lejeforhøjelse: | |
| Dato for forhøjelse: | 01-07-2023 |
| Forhøjelse pr. m2 i kr. | 39,16 kr. |
| Forhøjelse pr. m2 i % | 4,3 % |
| Forhøjelse i alt på årsbasis | 831.600 kr. |

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

| Konto | Note | Specifikation | Budget 2023/2024 ej revideret (1.000 kr.) | Resultatopgørelse Indeværende år 2023/2024 | Budget 2024/2025 ej revideret (1.000 kr.) |
|---|------|---|--|--|--|
| UDGIFTER | | | | | |
| Ordinære udgifter | | | | | |
| 105.9 | 1 | Nettokapitaludgifter | 7.172 | 7.170.880 | 7.172 |
| Offentlige og andre faste udgifter | | | | | |
| 106 | | Ejendomsskatter | 2.081 | 2.000.101 | 1.973 |
| 107 | 2 | Vandafgift | 42 | 104.027 | 10 |
| 109 | 3 | Renovation | 824 | 887.956 | 849 |
| 110 | | Forsikringer | 411 | 378.538 | 409 |
| 111 | | Afdelingens energiforbrug: | | | |
| | | 1. El til fællesarealer | 434 | 273.614 | 386 |
| | | 2. målerpasning m.v. | 106 | 67.865 | 105 |
| | | | 539 | 341.479 | 491 |
| 112 | | Bidrag til boligorganisationen | | | |
| | 4 | 1. Bidrag pr. lejemålsenhed | 1.035 | 1.034.800 | 993 |
| | | | 1.035 | 1.034.800 | 993 |
| 113.9 | | Offentlige og andre faste udgifter i alt | 4.932 | 4.746.901 | 4.725 |
| Variable udgifter | | | | | |
| 114 | 5 | Renholdelse | 2.225 | 2.411.517 | 2.523 |
| 115 | 6 | Almindelig vedligeholdelse | 200 | 4.841 | 200 |
| 116 | 7 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | | | |
| | | 1. Afholdte udgifter | 3.144 | 2.918.894 | 3.766 |
| | | 2. Heraf dækket af tidligere hensættelser | -3.144 | -2.918.894 | -3.766 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| 117 | | Istandsættelse ved fraflytning m.v. (A/B-ordning) | | | |
| | | 1. Afholdte udgifter | 103 | 92.761 | 97 |
| | | 2. Heraf dækket af tidligere hensættelser | -103 | -92.761 | -97 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| 118 | 8 | Særlige aktiviteter | | | |
| | | 1. Drift af fællesvaskeri | 99 | 80.216 | 99 |
| | | 2. Andel af fællesfaciliteters drift | 253 | 293.531 | 279 |
| | | 3. Drift af møde- og selskabslokaler | 30 | 61.916 | 30 |
| | | | 382 | 435.663 | 408 |
| 119 | 9 | Diverse udgifter | 191 | 143.688 | 208 |
| 119.9 | | Variable udgifter i alt | 2.997 | 2.995.709 | 3.339 |

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

| Konto | Note | Specifikation | Budget 2023/2024 ej revideret (1.000 kr.) | Resultatopgørelse Indeværende år 2023/2024 | Budget 2024/2025 ej revideret (1.000 kr.) |
|--------------------------------|------|---|--|--|--|
| Henlæggelser | | | | | |
| 120 | 10 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse | 4.460 | 4.460.000 | 4.500 |
| 121 | 11 | Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning | 0 | 0 | 0 |
| 123 | | Tab ved fraflytninger | 88 | 24.939 | 97 |
| 124.8 | | Henlæggelser i alt | 4.548 | 4.484.939 | 4.597 |
| 124.9 | | Samlede ordinære udgifter | 19.650 | 19.398.429 | 19.833 |
| Ekstraordinære udgifter | | | | | |
| 125 | | Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v. | | | |
| | | 1. Afdrag (konto 303.1) | 658 | 457.583 | 881 |
| | | 2. Renter m.v. | 239 | 391.337 | 0 |
| | | 3. Administrationsbidrag | 46 | 33.802 | 0 |
| | | | 943 | 882.722 | 881 |
| 125 | | Ydelse vedr. lån til individuel modernisering | | | |
| | | 1. Afdrag - individuel modernisering | 467 | 475.138 | 473 |
| | | 2. Udlignes - individuel modernisering | 0 | -3.082 | 0 |
| | | | 467 | 472.056 | 473 |
| 126 | | Afskrivning på forbedringsarbejde m.v. | | | |
| | | 1. Afskrivning (konto 303.1) | 5 | 4.502 | 5 |
| | | | 5 | 4.502 | 5 |
| 129 | | 1. Tab ved lejeledighed m.v. | 0 | -3 | 0 |
| | | 2. Dækket af dispositionsfonden m.v. | 0 | 3 | 0 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| 130 | | 1. Tab ved fraflytninger | 0 | 2.659 | 0 |
| | | 2. Dækket af tidligere henlæggelser | 0 | -2.659 | 0 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| 131 | | Andre renter | | | |
| | | 6. Kursregulering/renter(konto 202/401) | 0 | 234.855 | 0 |
| | | | 0 | 234.855 | 0 |
| 132 | | Ydelser vedr. driftsstøtte | | | |
| | 12 | 5. Andre driftsstøttelån | 26 | 24.770 | 25 |
| | | | 26 | 24.770 | 25 |
| 136 | | 13 Beboerrådgivning, sociale viceværter m.v. | 835 | 0 | 0 |
| 137 | | Ekstraordinære udgifter i alt | 2.274 | 1.618.905 | 1.384 |
| 139 | | Udgifter i alt | 21.924 | 21.017.334 | 21.217 |
| 140 | | Årets overskud, der anvendes til | | | |
| | | 2. Overført til opsamlet resultat | 0 | 525.783 | 0 |
| 150 | | Udgifter og evt. overskud i alt | 21.924 | 21.543.117 | 21.217 |

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Resultatopgørelse
 For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

| Konto | Note | Specifikation | Budget 2023/2024 ej revideret (1.000 kr.) | Resultatopgørelse Indeværende år 2023/2024 | Budget 2024/2025 ej revideret (1.000 kr.) |
|---------------------------------|------|--|--|--|--|
| Indtægter | | | | | |
| Ordinære indtægter | | | | | |
| 201 | | Boligafgifter og leje | | | |
| | 14 | 1. Almene familieboliger | -20.655 | -20.673.266 | -20.883 |
| | | 6. Kældre m.v. | -19 | -32.909 | -19 |
| | | 7. Garager | 0 | 3.971 | 0 |
| | | | -20.675 | -20.702.204 | -20.902 |
| 202 | 15 | Renter | -3 | -294.574 | -3 |
| 203 | | Andre ordinære indtægter | | | |
| | 4 | 1. Tilskud fra boligorganisationen | -70 | -70.200 | 0 |
| | | 2. Drift af fællesvaskeri | -109 | -128.104 | -115 |
| | | 3. Andel af fællesfaciliteters drift | -11 | -10.931 | -11 |
| | | 4. Drift af møde- og selskabslokaler | -10 | -72.986 | 0 |
| | | 6. Overført fra opsamlet resultat | -211 | -211.000 | -185 |
| | | | -415 | -787.795 | -315 |
| 203.9 | | Ordinære indtægter | -21.089 | -21.489.999 | -21.217 |
| Ekstraordinære indtægter | | | | | |
| 204 | 16 | Driftsikring og anden løbende driftsstøtte | -835 | 0 | 0 |
| 206 | 17 | Korrektion tidligere år | 0 | -53.118 | 0 |
| 208 | | Ekstraordinære indtægter i alt | -835 | -53.118 | 0 |
| 209 | | Indtægter i alt | -21.924 | -21.543.117 | -21.217 |
| 220 | | Indtægter og evt. underskud i alt | -21.924 | -21.543.117 | -21.217 |

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Balance
 For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab 2023/2024 | Regnskab 2022/2023 (1.000 kr.) |
|--------------------------|------|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Aktiver | | | | |
| Anlægsaktiver | | | | |
| 301 | 18 | Ejendommens anskaffelsessum | 137.514.604 | 137.503 |
| | | 1. Kontantværdi 01.10.22 | 340.000.000 | |
| | | 2. Heraf grundværdi | 58.014.300 | |
| 302 | | Indeksregulering vedr. prioritetsgæld | 56.793.988 | 56.794 |
| 302.9 | | Anskaffelsessum incl. evt. indeksreguleringer | 194.308.592 | 194.297 |
| 303 | | Forbedringsarbejder | | |
| | 19 | 1. Forbedringsarbejder m.v. | 10.980.240 | 11.437 |
| | 20 | 1. Forbedringsarbejder m.v. | 409.500 | 487 |
| | 21 | 1. Individuelle forbedringer af enkelte lejemål | 3.294.877 | 3.584 |
| | 22 | 1. Kollektiv råderet (lån af egne midler) | 77.595 | 82 |
| | 23 | 2. Bygningsrenovering m.v. | 11.574.879 | 8.235 |
| 303.9 | | Forbedringsarbejder i alt | 26.337.091 | 23.825 |
| 304 | | Andre anlægsaktiver | | |
| | 24 | Andre driftsstøttelån | 183.871 | 209 |
| 304.9 | | Andre anlægsaktiver i alt | 183.871 | 209 |
| 304.9 | | Anlægsaktiver i alt | 220.829.554 | 218.330 |
| Omsætningsaktiver | | | | |
| 305 | | Tilgodehavender | | |
| | 25 | 1. Leje incl. Varme | 6.085 | 38 |
| | 26 | 3. Uafsluttede forbrugsregnskaber | 1.741.179 | 1.463 |
| | 27 | 4. Fraflytninger, inkl. incasso | 316.586 | 163 |
| | 28 | 5. Afsluttede forbrugsregnskaber | 105 | 15 |
| | | 6. Andre debitorer | 11.575 | 76 |
| | | 7. Forudbetalte udgifter | 3.361 | 14 |
| | | | 2.078.891 | 1.770 |
| 307 | | Likvide beholdninger | | |
| | | 1. Kassebeholdning | 8.417 | 2 |
| | | 2. Bank- og depotbeholdning | 92.697 | 5 |
| | | 3. Tilgodehavende hos boligorganisationen | 4.129.173 | 7.336 |
| 309.9 | | Omsætningsaktiver i alt | 6.309.178 | 9.112 |
| 310 | | Aktiver i alt | 227.138.732 | 227.442 |

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Balance
 For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab 2023/2024 | Regnskab 2022/2023 (1.000 kr.) |
|---|------|---|---------------------------|--------------------------------------|
| Passiver | | | | |
| Henlæggelser (afdelingens opsparing) | | | | |
| 401 | 29 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | -11.254.120 | -9.478 |
| 402 | | Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning) | -2.099.974 | -2.193 |
| 405 | 30 | Tab ved fraflytninger | -104.780 | -83 |
| 406 | 31 | Andre henlæggelser | 0 | 0 |
| 406.9 | | Henlæggelser i alt | -13.458.874 | -11.753 |
| 407 | 32 | Opsamlet resultat | -1.063.892 | -749 |
| 407.9 | | Henlæggelser +/- opsamlet resultat | -14.522.766 | -12.502 |
| Langfristet gæld | | | | |
| Finansiering af anskaffelsessum | | | | |
| 408 | | Oprindelig prioritetsgæld 5. Landsbyggefond | -31.625.599 | -31.626 |
| | | | -31.625.599 | -31.626 |
| 409 | | Beboerindskud | -2.736.300 | -2.736 |
| 411 | | Afskrivningskonto for ejendommen | -159.946.693 | -159.935 |
| 412.9 | | Finansiering anskaffelsessum | -194.308.592 | -194.297 |
| 413 | | Andre lån 1. Forbedringsarbejder m.v. 4. Individuel modernisering | -10.980.240 -3.294.877 | -11.438 -3.584 |
| | | | -14.275.117 | -15.022 |
| 414 | | Andre beboerindskud 2. Forhøjet indskud ved genudlejning | -1.526.300 -1.526.300 | -1.473 -1.473 |
| 415 | | Driftsstøttelån 5. Særstøttelån kreditforeningen | -183.871 -183.871 | -209 -209 |
| 417 | | Langfristet gæld i alt | -210.293.880 | -211.000 |

Afdeling 127 - Runddelen I+II
 Balance
 For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab 2023/2024 | Regnskab 2022/2023 (1.000 kr.) |
|-------------------------|------|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Kortfristet gæld | | | | |
| 419 | 33 | Uafsluttede forbrugsregnskaber | -1.586.942 | -1.629 |
| 421 | 34 | Skyldige omkostninger | -706.195 | -2.223 |
| 422 | | Mellemregning med fraflyttere | -23.499 | -66 |
| 423 | 35 | Deposita og forudbetalt leje m.v. | -663 | -22 |
| 425 | 36 | 3. Afsluttede forbrugsregnskaber | -4.788 | -1 |
| 426 | | Kortfristet gæld i alt | -2.322.087 | -3.940 |
| 430 | | Passiver i alt | -227.138.733 | -227.443 |

Mindre afrundingsdifferencer kan forekomme

Eventualposter:

Der er i afdelingen tinglyst forpligtigelse til efter påkrav fra Københavns Kommune at anlægge 133 parkeringspladser

Der er tinglyst ejerpantebrev på nom. kr. 600.000, kr. 400.000, kr. 79.000.000, kr. 19.000.000. Pantebrevene er ikke underpantsat

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

Noter til resultatopgørelsen

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab | Budget | Budget |
|--------------|------|---|------------------|--|--|
| | | | 2023/2024 | 2023/2024 ej revideret (1.000 kr.) | 2024/2025 ej revideret (1.000 kr.) |
| 105.9 | 1 | Nettokapitaludgifter | | | |
| | | Prioritering ved nominallån/indekslån: | | | |
| 105.1 | | Andel til boligorganisationens dispositionsfond | 2.390.292 | 2.391 | 2.391 |
| 105.2 | | Andel til Landsbyggefonden | 4.780.588 | 4.781 | 4.781 |
| 105.9 | | Nettokapitaludgifter i alt | 7.170.880 | 7.172 | 7.172 |
| 107 | 2 | Vandafgift | | | |
| | | Vandafgift | 104.027 | 42 | 10 |
| | | | 104.027 | 42 | 10 |
| 109 | 3 | Renovation | | | |
| | | Dagrenovation | 878.040 | 742 | 816 |
| | | Container | 9.916 | 82 | 33 |
| | | | 887.956 | 824 | 849 |
| | | 4 Bidrag til boligorganisationen | | | |
| 112.1 | | Administrationsbidrag | | | |
| | | 1. Bidrag pr. lejemålsenhed | 3.980 | | |
| | | | 1.034.800 | 1.035 | 993 |
| 203.1 | | 1. Tilskud fra boligorganisationen | -270 | | |
| | | | -70.200 | -70 | 0 |
| | | | 964.600 | 965 | 993 |
| 114 | 5 | Renholdelse | | | |
| | | Bruttoløn ejendomsfunktionærer | 1.972.027 | 1.920 | 2.069 |
| | | Trappevask, rengøring, m.v. | 345.534 | 218 | 351 |
| | | Vinduespudsning | 45.995 | 30 | 48 |
| | | Arbejdstøj, kurser, skadedyrsbekæmpelse m.v. | 51.705 | 56 | 56 |
| | | Viderefakturering af løn | -3.744 | 0 | 0 |
| | | | 2.411.517 | 2.225 | 2.523 |
| 115 | 6 | Almindelig vedligeholdelse | | | |
| 115.1 | | Terræn | 0 | 200 | 200 |
| 115.2 | | Bygning, klimaskærm | 6.773 | 0 | 0 |
| 115.3 | | Bygning, bolig-/erhvervsenhed | -3.200 | 0 | 0 |
| 115.5 | | Bygning, tekniske installationer | 1.268 | 0 | 0 |
| | | | 4.841 | 200 | 200 |

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

Noter til resultatopgørelsen

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab | Budget | Budget |
|-------|------|---|------------|--------------|--------------|
| | | | 2023/2024 | 2023/2024 | 2024/2025 |
| | | | | ej revideret | ej revideret |
| | | | | (1.000 kr.) | (1.000 kr.) |
| 116 | | 7 Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | | | |
| 116.1 | | Terræn | 691.013 | 3.144 | 3.766 |
| 116.2 | | Bygning, klimaskærm | 384.082 | 0 | 0 |
| 116.3 | | Bygning, bolig-/erhvervsenhed | 1.096.494 | 0 | 0 |
| 116.4 | | Bygning, fælles indvendig | 66.521 | 0 | 0 |
| 116.5 | | Bygning, tekniske installationer | 628.616 | 0 | 0 |
| 116.6 | | Materiel | 52.168 | 0 | 0 |
| | | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt | 2.918.894 | 3.144 | 3.766 |
| 116.9 | | Dækket af tidligere hensættelser | -2.918.894 | -3.144 | -3.766 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| 118 | | 8 Særlige aktiviteter | | | |
| 118.1 | | Drift af fællesvaskeri | 80.216 | 99 | 99 |
| 118.2 | | Andel af fællesfaciliteters drift | 293.531 | 253 | 279 |
| 118.3 | | Drift af møde- og selskabslokaler | 61.916 | 30 | 30 |
| | | | 435.663 | 382 | 408 |
| 203.2 | | Indtægt fællesvaskeri | -128.104 | -109 | -115 |
| | | | -128.104 | -109 | -115 |
| | | | 307.559 | 273 | 293 |
| 119 | | 9 Diverse udgifter | | | |
| | | BL kontingent | 42.663 | 40 | 43 |
| | | Kontingent LLO, Kurser VIBO | 94.903 | 91 | 91 |
| | | Afdelingsønsker/sociale aktiviteter | 0 | 30 | 30 |
| | | Beboermøder, afdelingsbestyrelse m.v. | 2.881 | 25 | 39 |
| | | Diverse udgifter | 3.241 | 5 | 5 |
| | | | 143.688 | 191 | 208 |
| 120 | | 10 Planlagt og periodisk vedligeholdelse | | | |
| | | Henlæggelserne skal sikre en størst mulig udjævning af udgifter. Der henlægges i henhold til udarbejdet vedligeholdelsesplan | | | |
| | | Henlæggelser kr. 210,02 pr. m2 | 4.460.000 | 4.460 | 4.500 |
| | | | 4.460.000 | 4.460 | 4.500 |

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

Noter til resultatopgørelsen

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab | Budget | Budget |
|--------|------|--|-------------|--|--|
| | | | 2023/2024 | 2023/2024 ej revideret (1.000 kr.) | 2024/2025 ej revideret (1.000 kr.) |
| 121 | 11 | Istandsættelse ved fraflytning. A-ordning | | | |
| | | Saldo, normalstandsættelse primo | -2.192.735 | 0 | 0 |
| | | - anvendt i perioden | 92.761 | | |
| | | I alt | -2.099.974 | | |
| | | Forpligtelse, normalstandsættelse ultimo | 2.099.974 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| 132 | | Ydelser vedrørende driftsstøtte | | | |
| 132.5 | 12 | Andre driftsstøttelån. Ydelse | | | |
| 132.03 | | Realkreditinstitut | 24.770 | 26 | 25 |
| | | | 24.770 | 26 | 25 |
| 136 | 13 | Beboerrådgivere, sociale viceværter m.v. | | | |
| 136.01 | | Helhedsplan - Udgifter | 0 | 835 | 0 |
| | | | 0 | 835 | 0 |
| | | | 0 | 835 | 0 |
| 201 | 14 | Boligafgifter og leje | | | |
| | | Almene familieboliger | -20.161.524 | -20.149 | -20.370 |
| | | Ydelser individuel modern. / kollektiv råderet | -476.558 | -471 | -478 |
| | | Hjemfaldsleje | -35.184 | -35 | -35 |
| | | | -20.673.266 | -20.655 | -20.883 |
| 202 | 15 | Renter | | | |
| | | Rente af mellemregning med boligorganisation | -15.502 | 0 | 0 |
| | | Andre renter | -44.217 | -3 | -3 |
| | | Kursregulering/renter (konto 202/401) | -234.855 | 0 | 0 |
| | | | -294.574 | -3 | -3 |

Afdeling 127 - Runddelen I+II

For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

Noter til resultatopgørelsen

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab | Budget | Budget |
|-------|------|---|-----------|--------------|--------------|
| | | | 2023/2024 | 2023/2024 | 2024/2025 |
| | | | | ej revideret | ej revideret |
| | | | | (1.000 kr.) | (1.000 kr.) |
| 204 | 16 | Driftsikring og anden løbende driftsstøtte | | | |
| | | Helhedsplan - Indtægter | 0 | -835 | 0 |
| | | | 0 | -835 | 0 |
| | | | 0 | -835 | 0 |
| 206 | 17 | Korrektion tidligere år | | | |
| | | Indbetalt på tidligere afskrevet fordringer | -7.284 | 0 | 0 |
| | | Regulering bankbeholdning | -45.834 | 0 | 0 |
| | | | -53.118 | 0 | 0 |

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab | Regnskab |
|-------|------|---|--------------------|----------------|
| | | | 2023/2024 | 2022/2023 |
| | | | (1.000 kr.) | |
| 301 | 18 | Ejendommens anskaffelsessum | | |
| | | Anskaffelsessum primo | 137.514.604 | 137.503 |
| | | Ejendommens anskaffelsessum ultimo | <u>137.514.604</u> | <u>137.503</u> |
| 303.1 | 19 | Forbedringsarbejder - vinduesudskiftning | | |
| | | Saldo primo | 18.358.468 | 18.358 |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | <u>18.358.468</u> | <u>18.358</u> |
| | | Afdrag og afskrivninger primo | -6.920.645 | -3.484 |
| | | Afdrag | -457.583 | -613 |
| | | Låneomkostninger | 0 | -2.824 |
| | | Afdrag og afskrivninger ultimo | <u>-7.378.228</u> | <u>-6.921</u> |
| | | Bogført værdi ultimo | <u>10.980.240</u> | <u>11.437</u> |
| 303.1 | 20 | Forbedringsarbejder - antenneanlæg | | |
| | | Saldo primo | 780.000 | 780 |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | <u>780.000</u> | <u>780</u> |
| | | Afdrag og afskrivninger primo | -292.500 | -215 |
| | | Afskrivning | -78.000 | -78 |
| | | Afdrag og afskrivninger ultimo | <u>-370.500</u> | <u>-293</u> |
| | | Bogført værdi ultimo | <u>409.500</u> | <u>487</u> |
| 303.1 | 21 | Individuelle forbedringer af enkelte lejemål | | |
| | | Saldo primo | 3.584.137 | 3.860 |
| | | Afgang - tidligere års aktiveret renter | 182.796 | 196 |
| | | Ydelser/betalinger | -472.056 | -472 |
| | | Bogført værdi ultimo | <u>3.294.877</u> | <u>3.584</u> |

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab 2023/2024 | Regnskab 2022/2023 |
|-------|------|---|-----------------------|-----------------------|
| | | | (1.000 kr.) | |
| 303.1 | 22 | Kollektiv råderet (lån af egne midler) | | |
| | | <i>Køkken</i> | | |
| | | Saldo primo | 86.776 | 87 |
| | | Samlet anskaffelssum ultimo | <u>86.776</u> | <u>87</u> |
| | | Afdrag primo | -4.679 | 0 |
| | | Årets afdrag | -4.502 | -5 |
| | | Afdrag og afskrivninger ultimo | <u>-9.181</u> | <u>-5</u> |
| | | Bogført værdi ultimo | <u>77.595</u> | <u>82</u> |
| | | Kollektiv råderet (lån af egne midler) i alt | <u>77.595</u> | <u>82</u> |
| 303.2 | 23 | Bygningsrenovering opstart helhedspaln | | |
| | | Saldo primo | 8.235.398 | 3.167 |
| | | Renoveringsarbejder i året | 3.339.481 | 5.068 |
| | | Samlet anskaffelsesum ultimo | <u>11.574.879</u> | <u>8.235</u> |
| | | Bogført værdi ultimo | <u>11.574.879</u> | <u>8.235</u> |
| 304 | | Andre anlægsaktiver | | |
| 304.5 | 24 | Andre driftsstøttelån | | |
| | | Hjemfaldslån | 649.000 | 649 |
| | | Afskrivning hjemfaldslån | -465.129 | -440 |
| | | | <u>183.871</u> | <u>209</u> |
| 305.1 | 25 | Tilgodehavende leje incl. Varme | | |
| | | Tilgodehavender hos enkeltpersoner | 6.085 | 38 |
| | | | <u>6.085</u> | <u>38</u> |
| 305.3 | 26 | Uafsluttede forbrugsregnskaber | | |
| | | Varme | 1.050.569 | 902 |
| | | Vand | 661.490 | 532 |
| | | Antenne | 29.120 | 29 |
| | | | <u>1.741.179</u> | <u>1.463</u> |
| 305.4 | 27 | Fraflytninger | | |
| | | Tilgodehavender hos enkeltpersoner | 316.586 | 163 |
| | | | <u>316.586</u> | <u>163</u> |
| | | Heraf til inkasso | 106.733 | 113 |
| 305.5 | 28 | Afsluttede forbrugsregnskaber | | |
| | | Varme | 0 | 4 |
| | | Vand | 105 | 11 |
| | | | <u>105</u> | <u>15</u> |

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Noter til balancen
For perioden 01.07.2023 - 30.06.2024

| Konto | Note | Specifikation | Regnskab | Regnskab |
|-------|------|--|---------------------|---------------|
| | | | 2023/2024 | 2022/2023 |
| | | | (1.000 kr.) | |
| 401 | 29 | Planlagt periodisk vedligeholdelse og fornyelse | | |
| | | Saldo primo | -9.478.159 | -11.523 |
| | | Forbrugt i året (konto 116.2) | 2.918.894 | 4.445 |
| | | Årets henlæggelser (konto 120) | -4.460.000 | -4.460 |
| | | +/- Kursregulering (konto 131/202) | -234.855 | 2.059 |
| | | | <u>-11.254.120</u> | <u>-9.478</u> |
| 405 | 30 | Tab ved fraflytninger | | |
| | | Saldo primo | -82.500 | -88 |
| | | Forbrugt i året (konto 130.2) | 2.659 | 93 |
| | | Årets henlæggelser (konto 123) | -24.939 | -88 |
| | | | <u>-104.780</u> | <u>-83</u> |
| 406 | 31 | Andre henlæggelser | | |
| | | 1. Planlægges anvendt inden de næste 0-3år | -16.145.800 | 0 |
| | | 2. Planlægges anvendt inden de næste 4-30år | -95.347.200 | 0 |
| | | | <u>-111.493.000</u> | <u>0</u> |
| 407 | 32 | Resultatkonto | | |
| | | Saldo primo | -749.109 | 782 |
| | | Regulering primo | 0 | -1.892 |
| | | Årets overskud (konto 140) | -525.783 | -238 |
| | | Overført til drift (konto 203.6) | 211.000 | 599 |
| | | | <u>-1.063.892</u> | <u>-749</u> |
| 419 | 33 | Uafsluttede forbrugsregnskaber | | |
| | | Varme | -966.284 | -986 |
| | | Vand | -566.058 | -588 |
| | | Antenne | -54.600 | -55 |
| | | | <u>-1.586.942</u> | <u>-1.629</u> |
| 421 | 34 | Skyldige omkostninger | | |
| | | Driftskreditorer | -500.012 | -1.995 |
| | | Øvrige | -1.650 | 0 |
| | | Feriepengeforpligtelser & Fritvalg opsparing | -82.189 | -102 |
| | | Periode forskydning - Individuel modernisering | -122.344 | -125 |
| | | | <u>-706.195</u> | <u>-2.223</u> |
| 423 | 35 | Deposita og forudbetalt leje | | |
| | | Deposita carporte | -500 | -1 |
| | | Forudbetalt leje | -163 | -21 |
| | | | <u>-663</u> | <u>-22</u> |
| 425 | 36 | Afsluttede forbrugsregnskaber | | |
| | | Varme | -3.688 | 0 |
| | | Antenne | -1.100 | -1 |
| | | | <u>-4.788</u> | <u>-1</u> |

Afdeling 127 - Runddelen I+II
Boligforeningen VIBO

Ledelsens påtegning

København, den 24. oktober 2024

Carsten Krabbe
direktør

Anne-Merethe Bryder
økonomichef

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til afdelingen og den øverste myndighed i Boligforeningen VIBO

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Boligforeningen VIBO, afdeling 127 for regnskabsåret 1. juli 2023 – 30. juni 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. juni 2024, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 – 30. juni 2024 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af afdelingen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinier for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruks for almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om afdelingens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af boligafdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 24. oktober 2024

Ri Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
cvr-nr. 44 52 80 45

Lars Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne28631

Afdelingsbestyrelsens/Afdelingsmødets påtegning: GODKENDT / FORKASTET
Afdelingsbestyrelsens underskrifter:

Foranstående årsregnskab har været forelagt afdelingsbestyrelsen/på afdelingsmøde til godkendelse.

Dato:

Bestyrelsen påtegning:
Foranstående årsregnskab har været forelagt bestyrelsen til godkendelse

Dato:

Foranstående årsregnskab har været forelagt øverste myndighed til godkendelse.

Dato:
